

**UCHWAŁA Nr 0007.XL.27.2014
Rady Gminy Krzyżanowice**

z dnia 27 maja 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za
2013 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330)

**Rada Gminy Krzyżanowice
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za 2013 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

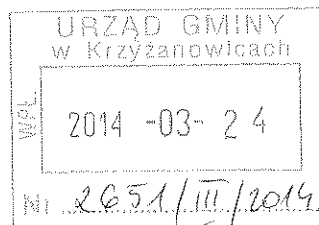
Uzasadnienie

Zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2013 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach wymagają przepisy ustawy o rachunkowości.

RADA GMINY
(pieczęć jednostki)
47-450 KRZYŻANOWICE
woj. śląskie

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r.



jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2013r.	31.12.2013r.			01.01.2013r.	31.12.2013r.
A	Aktywa trwałe	1 914 421,38	1 853 091,59	A	Kapitał (fundusz) własny	2 256 910,82	2 215 687,04
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 245 950,73	2 256 910,82
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 914 421,38	1 853 091,59	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 914 421,38	1 853 091,59	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40 674,00	40 674,00	VIII	Zysk (strata) netto	10 960,09	-41 223,78
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 850 257,20	1 797 679,75	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	23 490,18	14 737,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	356 566,84	267 016,36
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	173 700,00	97 580,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	173 700,00	97 580,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	173 700,00	97 580,00
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	182 866,84	169 436,36
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	180 902,15	169 118,21
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	699 056,28	629 611,81	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 669,66	24 331,74
1	Zapasy	31 133,74	13 188,85		– do 12 miesięcy	25 669,66	24 331,74
1	Materiały	31 133,74	13 188,85		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	85 719,62	83 312,51
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	68 551,81	59 450,19
II	Należności krótkoterminowe	145 297,04	129 970,01	i)	inne	961,06	2 023,77
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1 964,69	318,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	145 297,04	129 970,01		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	145 297,04	129 970,01				
	– do 12 miesięcy	145 297,04	129 970,01				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	522 625,50	480 899,75				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	522 625,50	480 899,75				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	522 625,50	480 899,75				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	522 625,50	480 899,75				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 553,20				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 613 477,66	2 482 703,40		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 613 477,66	2 482 703,40

Sporządzono dnia 17.02.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Kądzioła
M. Kądzioła Kądziołek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego

lek. med. Sławomir Kunysz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

SAMODZIELNY PUBLICZNY

ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORIJNEGO

z siedzibą w Krzyżanowicach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ul. Wyzwolenia 1
(pieczęć jednostki)
47-450 Krzyżanowice

47-450 KRZYŻANOWICE sporządzony za okres 01.01.2013r. - 31.12.2013r.

woj. śląskie

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012r.	2013r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 693 144,20	1 660 835,03
	– od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 693 144,20	1 660 835,03
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 797 780,09	1 818 751,56
I	Amortyzacja	54 617,88	61 329,79
II	Zużycie materiałów i energii	168 974,79	199 087,09
III	Usługi obce	250 288,23	242 257,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	25 784,09	14 135,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 033 834,38	1 042 188,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	219 874,31	217 689,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	44 406,41	42 064,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-104 635,89	-157 916,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	102 917,40	110 146,56
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	102 917,40	110 146,56
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 718,49	-47 769,97
G	Przychody finansowe	15 191,51	11 843,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	15 191,51	11 843,83
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 507,93	5 297,64
I	Odsetki, w tym:	2 507,93	5 297,64
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	10 965,09	-41 223,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	10 965,09	-41 223,78
L	Podatek dochodowy	5,00	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	10 960,09	-41 223,78

Sporządzono dnia 17.02.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Kamradek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Lecznictwa Ambulatorijnego

lek. med. Sławomir Kunysz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICĄ
RADY GMINY

Paweł Lasak